

浙江巨化股份有限公司董事会 九届二十三次（通讯方式）会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

浙江巨化股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于 2026 年 1 月 11 日以电子邮件、书面送达等方式向公司董事发出召开董事会九届二十三次会议（以下简称“会议”）的通知。会议于 2026 年 1 月 21 日以通讯方式召开。会议应出席董事 12 人，实际出席 12 人。会议的召集召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。与会董事经认真审议后，做出如下决议：

以 12 票同意、0 票反对、0 票弃权，通过《关于计提 2025 年固定资产减值准备的议案》。

为了真实反映公司资产状况，根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定，公司对存在减值迹象的本公司全资子公司衢州巨化锦纶有限责任公司（以下简称“锦纶公司”）的环己酮、己内酰胺和丁酮肟生产装置，进行减值测试并计提资产减值准备合计 32,088.96 万元，列入 2025 年度损益。

一、计提减值准备的固定资产

1、环己酮装置。环己酮装置作为己内酰胺的配套装置，自 1987 年 7 月建成投产以来，几经改扩，产能达到 8 万吨/年。截止 2025 年 12 月 31 日资产账面净值 11,172.97 万元。

2、己内酰胺装置。己内酰胺装置于 2014 年建成投产，2020 年经扩建改造，产能提升至 15 万吨/年，截止 2025 年 12 月 31 日资产账面净值 23,210.11 万元。

3、丁酮肟装置。丁酮肟装置于 2019 年建成投产，产能达到 6 万吨/年，截止 2025 年 12 月 31 日资产账面净值 1,563.42 万元。

上述装置的固定资产主要分类为房屋建筑物类资产和设备类资产。

房屋建筑物类资产主要包括综合仓库、分析楼、公用管廊架、高低配及机柜

间、己内酰胺主装置厂房等；

设备类资产主要包括氨肟化装置用催化剂喂料系统、己内酰胺成品储槽、氨氮废水总成、氨肟化装置、苯库智能巡检目综合界面、防爆水冷型恒温恒湿空调机等；

二、计提固定资产减值准备的原因及依据

（一）计提固定资产减值准备的原因

1、环己酮装置采用氧化法制备工艺。鉴于环己酮装置建成时间较早，技术路线已明显落后，与同行装置相比，生产能耗与物耗偏高，综合竞争力明显不足。在当前“双碳”目标及环保标准持续提升的背景下，其持续运行面临巨大环保压力与经济性挑战。

2、己内酰胺装置采用意大利的氨肟化技术，建成投产已逾十年，虽具备年产 15 万吨的设计产能，但近年来受行业产能扩张、市场竞争加剧及下游需求持续低迷等多重因素影响，装置所处产业链整体盈利空间受到严重挤压，长期处于亏损状态。基于当前市场环境及可预见的未来经营前景，该装置预计难以通过自身经营恢复至原有盈利水平。

3、丁酮肟装置因市场供需关系变化，自 2025 年 9 月开始处于停产状态。

根据公司产品结构调整计划，上述三套生产装置将予以停产淘汰，相关资产进行拆除变现处置。

（二）计提固定资产减值准备的依据

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》和公司相关会计政策的规定，资产存在下列迹象时，表明其可能发生了减值：

1、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

2、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

3、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

当资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，并将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

三、计提固定资产减值准备评估测试结果

公司在审慎清查、评估的前提下，委托中水致远资产评估有限公司对上述相关资产进行了减值测试评估。

根据中水致远评报字[2025]第 020967 号的评估结果，截止评估基准日 2025 年 11 月 30 日，锦纶公司减值资产账面净值 35,946.51 万元，可回收价值 3,857.55 万元，在评估基准日资产发生减值 32,088.96 万元。具体减值结果如下：

币种：人民币 单位：万元

类别		原值	净值	可收回金额	减值额
环己酮	房屋建筑物类	4,582.24	1,080.33	53.61	1,026.72
	设备类	38,151.88	10,092.65	1,164.40	8,928.25
	合计	42,734.12	11,172.97	1,218.01	9,954.96
己内酰胺	房屋建筑物类	9,342.43	5,575.72	107.84	5,467.88
	设备类	77,845.55	17,634.39	2,431.26	15,203.13
	合计	87,187.98	23,210.11	2,539.10	20,671.01
丁酮肟	设备类	3,186.38	1,563.42	100.43	1,462.98
	合计	3,186.38	1,563.42	100.43	1,462.98
合计		133,108.48	35,946.51	3,857.55	32,088.96

四、计提固定资产减值准备情况

计提上述相关资产减值准备合计 32,088.96 万元，列入公司 2025 年年度损益。其中：计提环己酮装置相关资产减值准备 9,954.96 万元；计提己内酰胺装置相关资产减值准备 20,671.01 万元；计提丁酮肟装置相关资产减值准备 1,462.98 万元。

五、计提资产减值准备对公司的影响

计提上述资产减值准备，预计将减少公司 2025 年年度归母净利润 32,088.96 万元。本次计提固定资产减值准备是由公司财务部门初步估算，尚未经审计确认，最终数据以经审计的 2025 年年度报告数据为准。

本次计提固定资产减值准备符合产业政策、会计准则以及公司会计政策相关规定，符合公司实际情况，能够使公司财务报表更真实、准确地反映资产价值，有助于优化公司资产结构，聚焦氟氯新材料核心优势业务，符合公司及全体股东

的长远利益。

六、公司董事会审计委员会意见

公司本次计提 2025 年固定资产减值准备符合《企业会计准则》和相关会计政策的规定，计提后公司的财务报表能够客观、公允地反映公司资产状况及经营成果。同意将计提 2025 年固定资产减值准备的议案提交董事会审议。

特此公告。

浙江巨化股份有限公司董事会

2026 年 1 月 22 日